



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
**ΔΗΜΟΣ ΒΡΗΛΗΣΣΙΩΝ**  
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ & ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ  
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΤΜΗΜΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΣΥΛΛΟΓΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ  
Πληροφορίες: Ε. Τζελέπη  
Ταχ. Δ/ση : Δ. Βερνάρδου 23  
Τηλέφωνα: 213-2050549  
e-mail: etzelepi@vrilissia.gr

Βριλήσσια, 5/3/2025  
Αρ. πρωτ. 4217

**Προς:**

Τον Πρόεδρο και τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου

**Κοινοποίηση :**

- Αναπληρώτρια Προϊσταμένη Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών
- Αναπληρωτή Προϊστάμενο Δ/σης Τεχνικών Υπηρεσιών
- Αναπλ. Προϊσταμένη Τμήματος Λογ. Και Εκκ. Δαπανών

**ΘΕΜΑ :** Αποστολή της **45/2025** απόφασης της Δημοτικής Επιτροπής Σας αποστέλλουμε αντίγραφο της **45/2025** απόφασης της Δημοτικής Επιτροπής, με θέμα:

**Εισήγηση 1<sup>ης</sup> υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2025 και τροποποίηση του Τεχνικού Προγράμματος**

**Ο Πρόεδρος της  
Δημοτικής Επιτροπής**

**Ιωάννης Πισιμίσης**

**Συνημμένα**

1. Απόφαση της Δημοτικής Επιτροπής
2. Αποδεικτικό Δημοσίευσης

**Εσωτερική Διανομή**

Τμήμα Λειτουργίας Συλλογικών Οργάνων

**Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α**

Από το Πρακτικό της υπ' αριθ. 8/5.3.2025 τακτικής συνεδρίασης  
της Δημοτικής Επιτροπής Βριλησίων  
Αριθμός Απόφασης **45/2025**  
Π ε ρ ί λ η ψ η

**Εισήγηση 1<sup>ης</sup> υποχρεωτικής αναμόρφωσης προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2025 και τροποποίηση του Τεχνικού Προγράμματος**

Στα Βριλήσσια, σήμερα την **5<sup>η</sup> Μαρτίου 2025, ημέρα Τετάρτη και ώρα 9:30 π.μ.**, στο Δημοτικό Κατάστημα, συνήλθε **σε τακτική δημόσια συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Βριλησίων, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 3898/27.2.2025 πρόσκληση του προέδρου**, που γνωστοποιήθηκε νόμιμα στα μέλη, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75, του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ 87, τεύχος Α'), όπως αυτές ισχύουν. Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δηλαδή σε σύνολο επτά (7) μελών, βρέθηκαν παρόντα έξι (6) τακτικά μέλη και ένα (1) αναπληρωματικό μέλος, συμπεριλαμβανομένου του Προέδρου, ο Πρόεδρος προχώρησε στην έναρξη της συνεδρίασης.

**Συμμετέχοντες:**

κ. Πισιμίσης Ιωάννης	Δήμαρχος ως Πρόεδρος της Επιτροπής
κ. Δημαράς Θεόδωρος- Ερνέστος(Ακης)	Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής
κ. Σταματελόπουλος Νικήτας	Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής
κ. Χρηστάκης Αναστάσιος (Τάσος)	Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής
κ. Δημητρίου Αναστάσιος (Τάσος)	Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής
κα. Παπαχριστοδούλου Μαρίνα	Δημοτική Σύμβουλος και αναπληρωματικό μέλος της Επιτροπής
κ. Λιακόπουλος Κωνσταντίνος	Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής

**Μη συμμετέχοντες-Απόντες:**

κ. Βαφειάδης Κωνσταντίνος Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής

**Προσελεύσεις:**

Δεν υπήρχαν προσελεύσεις

**Αποχωρήσεις:**

Δεν υπήρχαν αποχωρήσεις

Ο κ. Βαφειάδης Κωνσταντίνος, Δημοτικός Σύμβουλος και τακτικό μέλος της Επιτροπής που ήταν απών, ενημερώνοντας για την απουσία του με το από 4/3/2025 μήνυμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου, αντικαταστάθηκε από το αναπληρωματικό μέλος της Επιτροπής κα. Παπαχριστοδούλου Μαρίνα.

Στη συνεδρίαση συμμετείχε ο κ. Φαράκλας Κωνσταντίνος Δημοτικός Σύμβουλος αναπληρωματικό μέλος της Επιτροπής χωρίς δικαίωμα ψήφου.

Τα πρακτικά τηρήθηκαν από τον υπάλληλο του Τμήματος Λειτουργίας Συλλογικών Οργάνων κ. Γαλάνη Γεώργιο.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος εισηγούμενος το 1<sup>ο</sup> θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών την υπ' αριθμ. πρωτ. 4083/4-3-2025 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών και ανέφερε τα εξής:

Η αναμόρφωση του προϋπολογισμού προσδιορίζεται από τις διατάξεις του **άρθρου 8 του ΒΔ 17-5/15-6-1959** καθώς και από το **άρθρο 161 του ΔΚΚ** για τις πιστώσεις των έργων (η παρ.1 καταργήθηκε με το άρθρο 77 του Ν.4316/14). Πρόκειται για εξαιρετική διαδικασία η οποία εφαρμόζεται στις περιπτώσεις, όπου μία πίστωση μπορεί να μεταφερθεί εφόσον: -

1. έχει εκπληρωθεί ο σκοπός της-
2. καθίσταται ανέφικτη η πραγματοποίησή της οπότε μπορεί να μεταφερθεί μέρος ή το σύνολο της πίστωσης για τη κάλυψη νέων αναγκών για έκτακτες και επείγουσες ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στο προϋπολογισμό.-

3. επίσης, αναμόρφωση πραγματοποιείται και στις περιπτώσεις εγγραφής εσόδων τα οποία είτε εκ παραδρομής είτε λόγω έκτακτου γεγονότος (έκτακτη επιχορήγηση, χορήγηση δανείου κλπ.) απαιτείται η αναμόρφωση του προϋπολογισμού.

Από τις διατάξεις του άρθρου 8 του ΒΔ 17-5/15-6-1959 ορίζεται πως πρέπει να τεκμηριώνεται το έκτακτο της αναμόρφωσης μέσω της εισήγησης της υπηρεσίας, η οποία εισηγείται την αναμόρφωση του προϋπολογισμού. Η αναφορά του άρθρου 8 του ΒΔ 17-5/15-6-1959 σε έκτακτες και επείγουσες ανάγκες δεν ταυτίζεται με την έννοια του κατεπείγοντος, αλλά αποτελεί προσπάθεια περιορισμού των συχνών αναμορφώσεων.

Ειδικότερα η παρ. 5 του άρθρου 23 του Ν.3536/07 απαιτεί οι αποφάσεις των δημοτικών συμβουλίων που αφορούν αναμορφώσεις των προϋπολογισμών των Ο.Τ.Α., να υποβάλλονται στον Γενικό Γραμματέα της Αποκεντρωμένης Διοίκησης για έλεγχο νομιμότητας και να συνοδεύονται από τις εισηγήσεις των αρμόδιων υπηρεσιών.

Στην ίδια διάταξη αναφέρεται ότι ο Γενικός Γραμματέας ελέγχει τη νομιμότητά της απόφασης αναμόρφωσης εντός αποκλειστικής προθεσμίας δέκα ημερών. Τα αρμόδια όργανα που ενεργούν κατά παράβαση των διατάξεων του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 5 του άρθρου 23 του Ν.3536/07 υπέχουν, ανεξάρτητα από τυχόν ποινική ευθύνη, πειθαρχική και αστική ευθύνη κατά τις διατάξεις των άρθρων 141, 142 και 143 του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του ν. 3463/2006.

**Σύμφωνα με το άρθρο 5 της ΚΥΑ 56415/24 (ΦΕΚ 4457/31-7-2024)** θα πρέπει όλοι οι φορείς να προβούν σε υποχρεωτική αναμόρφωση του Προϋπολογισμού βάσει των οριστικών μεγεθών όπως **διαμορφώθηκαν κατά το κλείσιμο του οικονομικού έτους 2024**. Επίσης, έχουν προκύψει επείγουσες ανάγκες οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί στον προϋπολογισμό του φορέα μας του τρέχοντος έτους παρίσταται ανάγκη δημιουργίας πιστώσεων για την κάλυψη των αναγκών αυτών. Προκειμένου να γίνει αυτό πρέπει να προηγηθεί η μεταφορά πιστώσεων, από συγκεκριμένους Κ.Α. του προϋπολογισμού του τρέχοντος έτους στους οποίους αυτές είναι εγγεγραμμένες, στο αποθεματικό κεφάλαιο του προϋπολογισμού και στη συνέχεια μεταφορά από το αποθεματικό κεφάλαιο του προϋπολογισμού για τη δημιουργία των καινούριων πιστώσεων.

Βάσει της παρ. IV της εγκυκλίου 108/2020 ορίζεται ότι η αναμόρφωση του προϋπολογισμού αποτελεί ουσιαστικά **τροποποίηση της απόφασης με την οποία ψηφίζεται αυτός**. Ως εκ τούτου, για τις αναμορφώσεις ακολουθείται η ίδια διαδικασία που ακολουθείται για την ψήφιση του προϋπολογισμού, συμπεριλαμβανομένων των διατάξεων των παρ. 8 & 9 του άρθρου 77 του Ν. 4172/2013, όπως πλέον ισχύουν. Συνεπώς, κατατίθενται προς ψήφιση και εναλλακτικές προτάσεις, εφόσον υπάρχουν τέτοιες. Τα ανωτέρω ισχύουν υπό την επιφύλαξη της διάταξης της παρ. 5 του ίδιου άρθρου *«Η εκτελεστική επιτροπή και η επιτροπή διαβούλευσης διατυπώνουν τη γνώμη τους, μόνο κατά το στάδιο κατάρτισης του προϋπολογισμού και δεν απαιτείται εκ νέου γνωμοδότησή τους για όποιες αναμορφώσεις του ακολουθήσουν»*.

Βάσει της παρ. 9 του άρθρου 77 του Ν.4172/13, όπως ισχύει, σε συνδυασμό με την εγκύκλιο 108/2020, **οι εναλλακτικές προτάσεις** συντάσσονται από τις προτείνουσες παρατάξεις ή τους προτείνοντες συμβούλους, συνοδεύονται από αιτιολογική έκθεση και εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας του δήμου, συζητούνται διακριτά και τίθενται σε ψηφοφορία κατά την ίδια συνεδρίαση που συζητείται και η αναμόρφωση του Π/Υ που έχει υποβληθεί από την οικονομική επιτροπή. Σε περίπτωση που τροποποιηθούν ΚΑ εσόδων και ΚΑ δαπανών, θα πρέπει να διασφαλίζεται πάντοτε η ισοσκελίση τουλάχιστον του προϋπολογισμού, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 77. Κατά τη σύνταξη των προτάσεων από τις ενδιαφερόμενες παρατάξεις, οι αρμόδιες υπηρεσίες του δήμου παρέχουν κάθε σχετικό στοιχείο. Η πρόταση που συγκεντρώνει την **απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου** συνιστά και την εγκεκριμένη εγγραφή πίστωσης του προς ψήφιση της αναμόρφωσης του Προϋπολογισμού. Αν καμία πρόταση δεν συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των

παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου, τότε η ψηφοφορία επαναλαμβάνεται μεταξύ των δύο πρώτων σε ψήφους προτάσεων και εγκρίνεται αυτή που λάβει τις περισσότερες θετικές ψήφους.

Βάσει της παρ. 8 του άρθρου 77 σε συνδυασμό με την εγκύκλιο 108/2020 ορίζεται ότι «Έγκυρες θεωρούνται οι ψήφοι υπέρ συγκεκριμένης πρότασης, είτε υπέρ της κατατεθείσας από την οικονομική επιτροπή είτε υπέρ εναλλακτικών προτάσεων, που κατατίθενται σύμφωνα με την παράγραφο 9. Οι λευκές ψήφοι δεν λαμβάνονται υπόψη για τον υπολογισμό της πλειοψηφίας». Στην περίπτωση της μη κατάθεσης εναλλακτικής πρότασης τίθεται σε ψηφοφορία η πρόταση της Οικονομικής Επιτροπής κατά τα οριζόμενα της παρ. 8 του άρθρου 77 του Ν.4172/13, σύμφωνα με την οποία **έγκυρες θεωρούνται οι ψήφοι υπέρ της κατατεθείσας από την οικονομική επιτροπή πρότασης** (απουσών εναλλακτικών όμοιων), ενώ λευκές ψήφοι δεν λαμβάνονται υπόψη για τον υπολογισμό της πλειοψηφίας.

**Με βάση τα παραπάνω η οικονομική υπηρεσία του Φορέα μας αφού έλαβε υπόψη της :**

- την παρ 5 του άρθρου 23 του Ν. 3536/07 (ΦΕΚ 42 Α/23-2-2007) «Ειδικές ρυθμίσεις θεμάτων μεταναστευτικής πολιτικής και λοιπών ζητημάτων αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης.»
- το άρθρο 8 του Β.Δ. 17-5/15-6-59 (ΦΕΚ 114/59 τεύχος Α')
- άρθρο 77 Ν. 4172/2013 (ΦΕΚ 167 Α/23-7-2013): «Προϋπολογισμός Δήμων»
- την παρ. 1 του άρθρου 74Α του Ν.3852/10 (Αρμοδιότητες Δημοτικής Επιτροπής) στο οποίο ορίζεται ότι: «Από την αυτοδιοικητική περίοδο που αρχεται την 1η.1.2024, όπου στην κείμενη νομοθεσία γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη οικονομική επιτροπή, την επιτροπή ποιότητας ζωής και την εκτελεστική επιτροπή των δήμων, καθώς και στις αρμοδιότητες αυτών, εφεξής νοείται η δημοτική επιτροπή, η οποία ασκεί τις αρμοδιότητες αυτές.»
- την εγκύκλιο 108/2019
- τις διατάξεις της **ΚΥΑ 56415/24 (ΦΕΚ 4457/31-7-2024)**
- το άρθρο 161 του Ν.3463/06 (ΦΕΚ – 114 Α/8-6-2006):«Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων»
- τον προϋπολογισμό του οικονομικού έτους 2025, ο οποίος ψηφίστηκε με την **213/24** Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου και επικυρώθηκε με την **2848/16-1-25**.απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής

**Εισηγείται προς την Δημοτική Επιτροπή** την 1η αναμόρφωση του προϋπολογισμού του Δήμου Βριλησίων οικονομικού έτους 2025 για τους κάτωθι κωδικούς, σύμφωνα με τις ανάγκες που προέκυψαν στις υπηρεσίες του Δήμου Βριλησίων

Αρχικά με το κλείσιμο του οικονομικού έτους 2024, πολλά από τα οικονομικά στοιχεία τα οποία πλέον είναι οριστικά έχουν διαφοροποιηθεί από τις προβλέψεις που είχαν γίνει κατά την κατάρτιση του Π/Υ (άρθρο 5 της ΚΥΑ 56415/2024) όπως:

## **ΕΣΟΔΑ**

### **Ι) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ Ι**

Επαναυπολογίζεται το ανώτατο ποσό που μπορεί να εγγραφεί στον προϋπολογισμό 2025 για την ΟΜΑΔΑ Ι με βάση την αρχή ότι το συνολικό ύψος των εγγεγραμμένων εσόδων της ΟΜΑΔΑΣ στον προϋπολογισμό 2025 δεν μπορεί να υπερβαίνει το μέγιστο από τις εισπράξεις που πραγματοποίησε συνολικά ο φορέας στους κωδικούς αυτής της ομάδας για τα έτη 2023 ή 2024. Στην περίπτωση που έχουν εγγραφεί, με βάση τα στοιχεία μέχρι το μήνα κατάρτισης του προϋπολογισμού, στις ΟΜΑΔΕΣ ποσά μεγαλύτερου ύψους από αυτό της εκτέλεσης του έτους 2023 και το έτος 2024 κλείσει τελικά με χαμηλότερη εκτέλεση, ο προϋπολογισμός υποχρεωτικά αναμορφώνεται στο ύψος ποσού του 2023.

Στην προκειμένη περίπτωση τα εισπραχθέντα της ΟΜΑΔΑΣ Ι κατά την 31/12/2024 **10.883.576,23€** είναι μεγαλύτερα από τα εισπραχθέντα της ΟΜΑΔΑΣ Ι κατά την 31/12/2023 **9.126.921,29€** όπως φαίνεται και στο κάτωθι πίνακα:

σύνολο	9.126.921,29	10.883.576,23
ΚΑΕ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 31/12/2023	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ 31/12/2024
01	56.436,29	59.159,13
02	28.061,16	59.620,26
03	3.595.604,17	4.375.261,70
04	1.143.713,22	1.157.818,69
05	1.595.736,22	2.242.589,20
07	99.953,20	104.844,21
11	22.842,64	55.435,31
15	135.770,98	198.392,77
16	2.765,18	3.368,05
21	2.177.199,61	2.503.887,88
22	53.595,54	123.199,03
οκπα	113.242,91	0,00
πασοδηβ	102.000,17	0,00

ανώτατο όριο ομάδας εσόδων Ι	<b>10.883.576,23</b>
υπέρβαση καθαριότητας	<b>625.974,98</b>
υπέρβαση φηχ	<b>274.797,04</b>
τελικό ανώτατο	<b>11.784.348,24</b>
π/υ 2025	10.875.840,59
περιθώριο αύξησης	<b>908.507,65</b>

Άρα το ανώτατο όριο της ομάδας εσόδων Ι διαμορφώνεται στο ποσό ύψους **11.784.348,24€**

Βάσει των ανωτέρω, ο φορέας μας μπορεί να προβεί σε αναμόρφωση με αύξηση των ΚΑΕ εσόδων της ομάδας Ι έως το ποσό ύψους **908.507,65€** ως κάτωθι:

Α. Ομάδα εσόδων Ι				
ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ				

ΚΑΕ	Περιγραφή	3.508.914,72 Εγκεκριμένος ΠΥ	890.000,00 1η αναμόρφωση	4.398.914,72 διαμορφωμένος π/υ 2025
0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	30.000,00	30.000,00	60.000,00
0441.01	Τέλος ακίνητης περιουσίας	712.914,72	270.000,00	982.914,72

0452	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20 Ν 2539/97)	50.000,00	100.000,00	150.000,00
0461.01	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)	70.000,00	30.000,00	100.000,00
0511	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10 Ν 1080/80)	1.900.000,00	100.000,00	2.000.000,00
0521	Εισφορά σε χρήμα λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων (άρθρο 24 Συντάγματος, άρθρο 9 του Ν.1337/1983, άρθρο 21 του Ν. 2508/1997)	70.000,00	100.000,00	170.000,00
0527.51	Τροφεία δημοτικών παιδικών-βρεφονηπιακών σταθμών( άρθρων 9 και 10 της ΚΥΑ16065/2002 ΦΕΚ 497 Β	70.000,00	50.000,00	120.000,00
1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν 2130/93)	36.000,00	100.000,00	136.000,00
1512	Πρόστιμα ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93)	20.000,00	30.000,00	50.000,00
2119.02	Τακτικά έσοδα από Φ.Η.Χ.	500.000,00	30.000,00	530.000,00
2211.01	Έκτακτα γενικά έσοδα .(Πρόστιμα τελών κατάληψης, 0,5% επί των ακαθαρίστων, τελών καθ/τας διαφήμισης, κ.λπ.)	50.000,00	50.000,00	100.000,00

**Από τον άνωπι πίνακα δημιουργείται ένα περιθώριο αύξησης της ομάδας εσόδων Ι σε μελλοντικό χρόνο ύψους 18.507,65€.**

**II) ΟΜΑΔΑ ΕΣΟΔΩΝ II**

Οι φορείς εγγράφουν στην ΟΜΑΔΑ II (Κ.Α.Ε. 32) τα πραγματικά ποσά και σύμφωνα με αυτά, επαναυπολογίζουν το επιτρεπόμενο ελάχιστο ποσό που πρέπει να εγγραφεί στον Κ.Α.Ε. 85 «Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε. εντός του οικονομικού έτους» με βάση την αρχή ότι η συνολική διαφορά των εγγεγραμμένων ποσών στον προϋπολογισμό του 2025 για τους Κ.Α.Ε. 32 και 85 δεν μπορεί να υπερβαίνει το μέγιστο από τις εισπράξεις που πραγματοποίησε ο φορέας στον Κ.Α.Ε. 32 για τα έτη 2023 και 2024. Στην περίπτωση, που το εγγεγραμμένο ποσό στον Κ.Α.Ε. 85 είναι μικρότερο του επιτρεπόμενου ελαχίστου ποσού, είναι υποχρεωτική η άμεση αναμόρφωση του προϋπολογισμού με αύξηση του προϋπολογισθέντος ποσού στον συγκεκριμένο Κ.Α.Ε.

Στο τέλος του 2024 το σύνολο του ΚΑ 32 ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΑΠΟ ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤΑ ΕΣΟΔΑ ΚΑΤΑ ΤΑ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΑ ΕΤΗ ανήλθε σε **3.549.548,72€** αντί του ποσού των **3.045.231,94€** που είχε προϋπολογιστεί και οι συνολικές εισπράξεις ανήλθαν σε **814.539,48€** αντί **811.130,31€** που προϋπολογίσαμε.

Στους ακόλουθους πίνακες φαίνονται τα μεγέθη όπως προϋπολογίσθηκαν και όπως πρέπει να διαμορφωθούν.

Προτείνεται η ακόλουθη αναμόρφωση του Προϋπολογισμού έτους 2025 έτσι ώστε να αποτυπώνεται η πραγματική εικόνα των απαιτήσεων και των προβλέψεων μη είσπραξής τους.

<b>Β. Πραγματικά υπόλοιπα εσόδων Ομάδας II (ΠΟΕ) και προβλέψεις μη είσπραξης</b>				
<b>ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ-ΕΞΟΔΩΝ</b>				

		<b>3.045.231,94</b>	<b>3.549.548,72</b>	<b>504.316,78</b>
ΚΑΕ	Περιγραφή	αρχικός π/υ	διαμορφωμένος π/υ	μεταβολή
3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	405.637,21	427.067,27	<b>21.430,06</b>
3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	815.298,19	1.200.851,16	<b>385.552,97</b>
3214	Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	23.272,63	26.124,97	<b>2.852,34</b>
3215	Τέλος ακίνητης περιουσίας	69.031,78	81.816,63	<b>12.784,85</b>
3216	Δυνητικά ανταποδοτικά τέλη και εισφορές	217.143,92	217.143,92	<b>0,00</b>
3217	Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	1.442,87	0,00	<b>-1.442,87</b>
3218	Τακτικά έσοδα επί των ακαθάριστων εσόδων επιτηδευματιών	204.396,83	201.198,48	<b>-3.198,35</b>
3219.01	Εσοδα από τέλη κατάληψης κοιν. χώρων	183.049,62	189.655,83	<b>6.606,21</b>
3219.02	Εσοδα από τέλη διαφημίσεων	79.791,36	85.011,36	<b>5.220,00</b>
3219.03	Εσοδα από μισθώματα	243.829,54	232.922,54	<b>-10.907,00</b>
3219.04	Τακτικά έσοδα από Φ.Η.Χ.	97.535,82	104.638,19	<b>7.102,37</b>
3219.06	Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις (ΦΠΑ 13%)	98.765,80	149.162,37	<b>50.396,57</b>
3219.07	Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις (ΦΠΑ 23%)	424,36	292,75	<b>-131,61</b>

3219.08	Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις (ΦΠΑ 24%)	280,70	253,28	<b>-27,42</b>
3219.09	Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις (χαρτόσημο μισθωμάτων)	6.937,47	6.937,47	<b>0,00</b>
3219.10	Λοιπά έσοδα από ακίνητα (περίπτερα)	21.400,00	50.414,51	<b>29.014,51</b>
3219.11	Φόρος προμηθευτών-εργολάβων-ελ.επαγγελμ. & χαρτόσημο	734,98	333,22	<b>-401,76</b>
3221.01	Αποζημίωση καταβληθείσα για λογαριασμό των υπόχρεων, λόγω προσκύρωσης ή ρυμοτόμησης ακινήτων (άρθρο 26 Ν 1828/89)	19.628,76	20.095,74	<b>466,98</b>
3221.02	Έκτακτα γενικά έσοδα. (Πρόστιμα τελών κατάληψης)	266.638,10	214.880,50	<b>-51.757,60</b>
3221.03	Έκτακτα γενικά έσοδα (παραβάσεις ΚΟΚ)	97.991,75	84.164,55	<b>-13.827,20</b>
3221.04	Έκτακτα γενικά έσοδα (πρόστιμα τέλους 2-5%).	10.165,63	66.902,25	<b>56.736,62</b>
3221.05	Έκτακτα γενικά έσοδα απο Δημοτικά τέλη, Δημοτικό φόρο και Τέλος Ακίνητης Περιουσίας	165.213,26	168.914,63	<b>3.701,37</b>
3221.06	Λοιπά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις(Τεύχη κ.λ.π./)	16.621,36	20.767,10	<b>4.145,74</b>

ΚΑΕ	αρχικός π/υ 2025	διαμορφωμένος Π/Υ 2025	μεταβολή
00.8511	1.640.940,06	1.719.182,43	78.242,37
20.8511	371.942,72	392.620,56	20.677,84
25.8511	221.218,85	623.206,25	401.987,40
<b>σύνολο</b>	<b>2.234.101,63</b>	<b>2.735.009,24</b>	<b>500.907,61</b>

### III) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ / ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ

Βάσει των extrait των τραπεζών το χρηματικό υπόλοιπο διαμορφώθηκε κατά την 31/12/2024 στο ποσό ύψους **3.453.733,82€** έναντι του ποσού των **2.421.630,64€** που είχε προϋπολογισθεί κατά την κατάρτιση του Π/Υ έτους 2025.

#### Γ. Πραγματικά υπόλοιπα ΚΑΕ 51 «Ταμειακά Διαθέσιμα»

#### ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

Το χρηματικό υπόλοιπο θα πρέπει να αναμορφωθεί όπως αποτυπώνεται κάτωθι:

		<b>2.421.630,64</b>	<b>3.453.733,82</b>	<b>1.032.103,18</b>
--	--	---------------------	---------------------	---------------------

ΚΑΕ	Περιγραφή	αρχικός π/υ 2025	διαμορφωμένος π/υ 2025	μεταβολή
5111.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.	647.588,74	505.433,86	-142.154,88
5112.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες.	76.100,00	1,92	-76.098,08
5113.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών της υπηρεσίας καθαριότητα	231.260,27	31.149,55	-200.110,72
5113.02	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών της υπηρεσίας ύδρευσης	159.870,44	0,00	-159.870,44
5113.03	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών	0,00	140.489,03	140.489,03
5119.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου.	236.626,85	1.422.588,96	1.185.962,11
5121.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.	0,00	1.459,96	1.459,96
5122.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός ΠΔΕ) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες.	12.419,00	12.469,00	50,00
5123.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών.	633.615,78	607.760,09	-25.855,69
5129.01	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου.	424.149,56	732.381,45	308.231,89

#### IV) ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ

Στον Κ.Α.Ε. 81 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΟΕ των δήμων και νομικών προσώπων, εγγράφεται το σύνολο των απλήρωτων υποχρεώσεων όπως αυτές έχουν διαμορφωθεί την **31.12.2024** μετά την απαλοιφή των προκαταβολών που έχουν δοθεί σε προμηθευτές. Στις περιπτώσεις υποχρεώσεων που έχουν ενταχθεί σε καθεστώς ρύθμισης για αποπληρωμή σε περισσότερα του ενός έτη, στον προϋπολογισμό **2025** εγγράφεται το συνολικό ποσό που πρέπει να καταβληθεί εντός του έτους, όπως αυτό προκύπτει από τη σχετική πράξη πολυετούς ανάληψης υποχρεώσεων.

Κατά την **31/12/2024** βάσει του ισοζυγίου Γ.Λ. τα ΠΟΕ ανέρχονται σε ποσό ύψους **1.519.928,24€**.

<b>Δ. Πραγματικά υπόλοιπα απλήρωτων υποχρεώσεων</b>
<b>ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΤΟΥ ΚΑΕ 81</b>

ΚΑΕ	Περιγραφή	1.038.719,45 Εγκεκριμένος ΠΥ	1.519.928,24 διαμορφωμένος Π/Υ	481.208,79 μεταβολή
00.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	76,00	99,99	23,99
00.8113.01	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	44.256,00	35.436,26	-8.819,74
00.8115.01	Διάφορα έξοδα	1.694,27	559,75	-1.134,52
00.8116.00	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.500,00	0,00	-1.500,00
00.8117	Λοιπά έξοδα	0,00	5.428,00	5.428,00
00.8144	Λοιπές υποχρεωτικές εισφορές	3.000,00	0,00	-3.000,00
10.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.128,00	0,00	-3.128,00
10.8112.51	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	745,00	0,00	-745,00
10.8113.01	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	29.000,00	21.551,20	-7.448,80
10.8115.01	Διάφορα έξοδα	3.098,74	1.062,64	-2.036,10
10.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	9.345,00	7.132,51	-2.212,49
10.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	0,00	6.186,36	6.186,36
15.8111.01	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.500,00	14.651,64	5.151,64
15.8112.51	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	2.534,00	0,00	-2.534,00
15.8113.01	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	15.273,00	48.945,82	33.672,82
15.8115	Διάφορα έξοδα	0,00	62.702,51	62.702,51
15.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	40.374,00	37.489,93	-2.884,07
15.8117.01	Λοιπά έξοδα	5.374,00	0,00	-5.374,00

15.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	0,00	10.312,65	10.312,65
20.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	209.012,93	17.197,61	-191.815,32
20.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	83.341,20	90.625,49	7.284,29
20.8115	Διάφορα έξοδα	22.000,00	0,00	-22.000,00
20.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	210.897,00	92.680,81	-118.216,19
20.8117	Λοιπά έξοδα	101.486,79	0,00	-101.486,79
20.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	53.729,04	864.292,09	810.563,05
25.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	15.136,70	3.497,00	-11.639,70
25.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	24.238,62	47.662,02	23.423,40
25.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	54.499,04	14.252,49	-40.246,55
25.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	74.902,68	4.787,64	-70.115,04
30.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	293,30	3.499,29	3.205,99
30.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	0,00	15.725,19	15.725,19
30.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	14.384,50	18.351,20	3.966,70
30.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	0,00	17.394,72	17.394,72
35.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	244,42	0,00	-244,42
35.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	0,00	3.499,17	3.499,17
35.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	4.999,12	31.942,97	26.943,85
35.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	455,24	35.487,95	35.032,71
60.8115	Διάφορα έξοδα	0,00	1.459,96	1.459,96
70.8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	0,00	4.504,88	4.504,88
70.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	200,86	1.508,50	1.307,64

## Ε. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

ΚΑΕ	Περιγραφή	Εγκεκριμένος ΠΥ	0,00	24.400,00	24.400,00	παρατηρήσεις
				1η αναμόρφωση	διαμορφωμένος π/υ 2025	
1329.08	Ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών στο Δήμο Βριλησίων	0,00	12.400,00	12.400,00		νέος καε
4122.02	ψηφιακό τέλος (Άρθρο 26 αμοιβές για συμμετοχή σε συμβούλια και επιτροπές)	0,00	2.000,00	2.000,00		ισόποση εγγραφή στον ΚΑΕ 00.8222.06
4129.11	ψηφιακό τέλος Άρθρο 27 είσπραξη προστίμων και παρεμφερών εσόδων του Δημόσιου και των φορέων γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00		ισόποση εγγραφή στον ΚΑΕ 00.8229.07
4129.12	ψηφιακό τέλος Άρθρο 22 μισθώσεις ακινήτων με αντισυμβαλλόμενο το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00		ισόποση εγγραφή στον ΚΑΕ 00.8229.09
4129.13	ψηφιακό τέλος Άρθρο 23 αποζημιώσεις καταβαλλόμενες από ή προς το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00		ισόποση εγγραφή στον ΚΑΕ 00.8229.08
4129.14	ψηφιακό τέλος Άρθρο 24 επιδοτήσεις, οικονομικές ενισχύσεις επιχορηγήσεις από το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00		ισόποση εγγραφή στον ΚΑΕ 00.8229.04
4129.15	ψηφιακό τέλος Άρθρο 25 αμοιβή Δημόσιου ή φορέα γενικής κυβέρνησης για παροχή υπηρεσίας	0,00	2.000,00	2.000,00		ισόποση εγγραφή στον ΚΑΕ 00.8229.05

## ΣΤ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

2.741.278,29

969.960,16

3.711.238,45

ΚΑΕ	Περιγραφή	Εγκεκριμένος ΠΥ	1η αναμόρφωση	διαμορφωμένος π/υ	παρατηρήσεις
00.6111.04	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	1.000,00	4.000,00	5.000,00	
00.6111.08	Αμοιβή δικηγόρου για εκδίκαση έφεσης κατά "ENERGA", "ΚΕΝΤΩΡ", "HELLAS POWER"	0,00	2.480,00	2.480,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
00.6121.02	Αντιμισθία αντιδημάρχων (άρθρο 92 Ν.3852/2010)	149.520,00	15.000,00	164.520,00	
00.6142.01	Ηχογράφηση και έκδοση πρακτικών Δ.Σ./ Οικονομικής επιτροπής / Επιτροπής ποιότητας ζωής.	35.533,44	-4.960,00	30.573,44	
00.6142.35	Ετήσια Παροχή Ανεξάρτητων Υπηρεσιών Υποστήριξης της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου	20.509,60	2.480,00	22.989,60	
00.6222	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού	49.000,00	10.000,00	59.000,00	
00.6431.06	Εξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων του Δήμου	37.000,00	-22.000,00	15.000,00	
00.6492.02	επιδικασθείσα δικαστική δαπάνη, εκδίκασης έφεσης κατά "ENERGA", "ΚΕΝΤΩΡ", "HELLAS POWER"	0,00	3.042,00	3.042,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
00.8222.06	Άρθρο 26 αμοιβές για συμμετοχή σε συμβούλια και επιτροπές	0,00	2.000,00	2.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
00.8229.04	Άρθρο 24 επιδοτήσεις, οικονομικές ενισχύσεις επιχορηγήσεις από το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ

00.8229.05	Άρθρο 25 αμοιβή Δημόσιου ή φορέα γενικής κυβέρνησης για παροχή υπηρεσίας	0,00	2.000,00	2.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
00.8229.07	Άρθρο 27 είσπραξη προστίμων και παρεμφερών εσόδων του Δημοσίου και των φορέων γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
00.8229.08	Άρθρο 23 αποζημιώσεις καταβαλλόμενες από ή προς το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
00.8229.09	Άρθρο 22 μισθώσεις ακινήτων με αντισυμβαλλόμενο το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
10.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	10.119,40	4.800,00	14.919,40	
10.6041.03	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	50.914,00	32.000,00	82.914,00	
10.6054.04	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	12.865,96	5.000,00	17.865,96	
10.6142.21	Προσαρμογή, ανανέωση και επέκταση της τυποποίησης διαδικασιών της οικονομικής λειτουργίας του Δήμου	0,00	24.180,00	24.180,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
10.6261.04	ηχομόνωσης γραφείων Δημοτικού καταστήματος 1ου ορόφου	0,00	2.500,00	2.500,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ

10.7134.01	Προμήθεια υπολογιστών και εξυπηρετητών.	5.000,00	4.000,00	9.000,00	
10.7135.05	Προμήθεια εσωτερικών σκιάστρων για το Δημοτικό κατάστημα	0,00	2.500,00	2.500,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
15.6011.01	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	375.658,56	5.800,00	381.458,56	
15.6021.00	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	418.385,60	15.000,00	433.385,60	
15.6042.01	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρεσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές ΙΔΟΧ	2.500,00	2.000,00	4.500,00	
15.6051.01	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού ΕΦΚΑ ΜΟΝΙΜΩΝ	70.462,12	6.100,00	76.562,12	
15.6063.02	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	13.000,00	8.300,00	21.300,00	
15.6112.71	Εργασία τεχνικού ασφαλείας	0,00	1.860,00	1.860,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
15.6142.15	Παροχή υπηρεσιών βιντεοσκόπησης και φωτογράφισης εκδηλώσεων του Δήμου	0,00	22.000,00	22.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
15.6481.53	Εξοδα λειτουργίας συσσιτίων - Προμήθεια ειδών ιχθυοπωλείου	8.568,34	3.878,16	12.446,50	
15.6643.52	Προμήθεια φυσικού αερίου για τη θέρμανση κτιρίων	5.000,00	10.000,00	15.000,00	

20.6011.	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΜΟΝΙΜΩΝ	657.000	250.000	907.000	
20.6012.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	43.858,00	16.500,00	60.358,00	
20.6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) ΑΟΡΙΣΤΟΥ	356.302,00	50.000,00	406.302,00	
20.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	19.960,66	11.100,00	31.060,66	
20.6041.02	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	300.000,00	320.000	620.000,00	
20.6042.01	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	20.363,23	28.000,00	48.363,23	
20.6054.03	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού (ΙΔΟΧ)	79.991,50	28.000,00	107.991,50	
20.6063.04	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	23.000,00	12.700,00	35.700,00	
20.6277.01	Δαπάνες συλλογής και μεταφοράς στερεών και αποβλήτων και ανακυκλώσιμων υλικών μέσω δημοσίων συμβάσεων (άρθρο 61 Ν.3979/2011)	5.056,00	8.000,00	13.056,00	

20.6279.04	Διαχείριση Ανακυκλώσιμων Αποβλήτων	9.000,00	14.000,00	23.000,00	
20.6662.01	Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού για συντήρηση & αποκατάσταση φθορών (λαμπτήρες , φωτιστικά κλπ.)	3.100,00	-3.100,00	0,00	
20.6699.04	Προμήθεια σετ πυροσβεστήρων - τριγώνου - φαρμακείου για τα οχήματα του Δήμου	2.000,00	1.100,00	3.100,00	
25.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	1.441,92	2.000,00	3.441,92	
25.6063.02	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	1.600,00	1.100,00	2.700,00	
25.6414.02	Μεταφορά πόσιμο ύδατος.	1.000,00	400,00	1.400,00	
25.7312.26	Αποχέτευση ακαθάρτων 2023-2024	13.780,00	40.000,00	53.780,00	
30.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	6.498,16	3.000,00	9.498,16	
30.6041.02	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	24.100,00	14.400,00	38.500,00	
306.042	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	1.083,40	1.000,00	2.083,40	

30.6054.01	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	7.016,02	2.100,00	9.116,02	
30.6063.02	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	2.200,00	2.600,00	4.800,00	
30.6142.21	Σύνταξη Τεχνικής Έκθεσης για την Ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών στο Δήμο Βριλησίων	0,00	12.400,00	12.400,00	
30.6142.39	Υπηρεσίες Υποστήριξης και Ωρίμανσης Προτάσεων για την υποβολή σε Χρηματοδοτούμενα Προγράμματα	9.920,00	2.480,00	12.400,00	
30.7135.20	Προμήθεια και εγκατάσταση Ηχομονωτικών Πετασμάτων για τις εξωτερικές Μονάδες Κλιματισμού του Δημαρχείου	0,00	13.000,00	13.000,00	
30.7135.21	Προμήθεια Υαλοπίνακα ΤΥΠΕΤ	0,00	2.000,00	2.000,00	
30.7412.03	Μελέτη πεζογέφυρας στη λεωφόρο Αναπαύσεως του Δήμου Βριλησίων για την ασφαλή διάβασή της από τους μαθητές	35.000,00	2.200,00	37.200,00	
35.6012.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	5.380,00	3.400,00	8.780,00	

35.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	6.217,66	1.000,00	7.217,66	
35.6063.02	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	2.200,00	1.000,00	3.200,00	
35.6633.02	Προμήθεια φυτοπροστατευτικών σκευασμάτων	0,00	2.000,00	2.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
40.7111.02	Αποζημίωση λόγω απαλλοτρίωσης έκτασης στο Ο.Τ 85 και 79α για την εφαρμογή του σχεδίου Πόλης	0,00	100.000,00	100.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
60.6041.02	Τακτικές αποδοχές ΙΔΟΧ Παιδικών Σταθμών	444.104,52	82.000,00	526.104,52	
60.6054.02	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού ΙΔΟΧ παιδικών σταθμών	109.053,60	23.000,00	132.053,60	
70.6041.04	Τακτικές αποδοχές που αφορούν έγκριση πρόσληψης προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου στους Δήμους της χώρας για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας σχολικών μονάδων	183.700,00	85.300,00	269.000,00	

70.6054.04	Εργοδοτικές εισφορές που αφορούν την πρόσληψη Έγκριση πρόσληψης προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου στους Δήμους της χώρας για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας σχολικών μονάδων	49.336,60	15.000,00	64.336,60	
70.6063.01	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	6.000,00	1.800,00	7.800,00	
70.6142.08	Υπηρεσία Συμβούλου για την υποβολή Φακέλου για την Ενεργειακή Αναβάθμιση της Σχολικής Μονάδας του 1ου Δημοτικού του Δήμου – Πρόγραμμα «ΔΡΑΣΕΙΣ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΛΟΓΙΚΟΥ ΙΣΟΖΥΓΙΟΥ – ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ	0,00	18.600,00	18.600,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.6261.03	Εργασίες Συντήρησης και Επισκευής φθορών των σχολικών κτηρίων του Δήμου	27.280,00	9.920,00	37.200,00	
70.6262.04	Συντήρηση και επισκευή Ηλεκτρομηχανολογικών εγκαταστάσεων σχολικών μονάδων	0,00	6.000,00	6.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.6279.01	Δαπάνες καθαρισμού μοκετών , κουρτινών και χαλιών σχολικών μονάδων	0,00	4.000,00	4.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.6453.01	Ετήσια συνδρομή για τα συστήματα ασφαλείας των σχολικών κτιρίων	0,00	3.500,00	3.500,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ

70.6495.01	Λοιπές δαπάνες γενικής φύσεως για τις ανάγκες των σχολικών μονάδων	0,00	7.000,00	7.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.6634.01	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	30.000,00	5.000,00	35.000,00	
70.6662.01	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπών εγκαταστάσεων	0,00	3.000,00	3.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.6662.01	Προμήθεια ηλεκτρολογικού εξοπλισμού και λαμπτήρων για τις ανάγκες των σχολείων	0,00	5.000,00	5.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.6663.01	Προμήθεια υδραυλικών υλικών για τις ανάγκες των σχολείων	0,00	1.500,00	1.500,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.6672.01	Ανταλλακτικά λοιπών μηχανημάτων για τις ανάγκες των σχολείων	0,00	7.000,00	7.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.6673.01	Ανταλλακτικά επίπλων και σκευών και λοιπού εξοπλισμού	0,00	6.000,00	6.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.6699.01	Λοιπές προμήθειες αναλωσίμων για τις ανάγκες των σχολείων	0,00	7.000,00	7.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.7135.01	εξοπλισμός για τα τεχνικά εργαστήρια σχολείων( χημείο_ εργαστήριο φυσικής )	0,00	2.000,00	2.000,00	ΝΕΟΣ ΚΑΕ
70.7135.02	Προμήθεια λοιπού εξοπλισμού σχολείων	3.000,00	5.000,00	8.000,00	

**Z. ΕΛΕΓΧΟΣ ΙΣΟΣΚΕΛΙΣΗΣ ΑΝΤΑΠΟΔΟΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**
**1. υπηρεσία καθαριότητας**
**ΕΣΟΔΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ**

**Εισπραχθέντα έσοδα**

ΚΑΕ	Διαμορφωμένος Π/Υ 2025
0311	3.872.145,40 €
0313	500,00 €
2111	699.566,00 €
2119.05	19.000,00 €
3211	427.067,27 €
0125	20.000,00 €
5113 (2024)	31.149,55 €
<b>Σύνολο</b>	<b>5.069.428,22 €</b>

Βάσει του υπ' αριθμ. 3995/2017 εγγράφου του Υπ. Εσωτερικών, υπογραμμίζεται τη δυνατότητα απόκλισης της ισοσκέλισης (μέχρι και 10%) στον προϋπολογισμό των ανταποδοτικών υπηρεσιών. Στην προκειμένη περίπτωση, η απόκλιση ανέρχεται σε ποσό ύψους 506.942,82€. Επομένως τα έσοδα μας μπορούν να ανέλθουν μέχρι το ύψος του ποσού των 5.576.371,04€.

Στον κάτωθι πίνακα εμφανίζονται οι δαπάνες που θα πραγματοποιηθούν εντός του τρέχοντος έτους και θα πληρωθούν από τα έσοδα της υπηρεσία τα οποία ανέρχονται στο ποσό ύψους **6.136.170,05€**. Άρα προκύπτει μια απόκλιση ύψους **1.066.741,83 € €** η οποία **δεν είναι εντός της επιτρεπόμενης απόκλισης, το επιπλέον ποσό 559.799,01 € θα καλυφθεί από τα ανειδίκευτα έσοδα του Δήμου μας βάσει της διάταξης του άρθρου 15 του Ν.4915/22.**

**ΈΞΟΔΑ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ**

	Δαπάνες	Χρηματοδ.	Σύνολο
Λειτουργικές Δ. (20.6)	4.058.207,09 €	81.324,00€	4.139.531,09 €
Επενδύσεις (20.7)	590.673,12 €	181.419,00€	772.092,12 €
Ανεξόφλητες υποχρεώσεις ΠΟΕ που πληρώθηκαν το 2024(20.81)	1.064.796,00 €	- €	1.064.796,00 €
καε 8511	392.620,56 €	- €	392.620,56 €
00.6495.02	26.873,28 €	- €	26.873,28
00.6495.09	3.000,00 €	- €	3.000,00
<b>Σύνολο</b>	<b>6.136.170,05€</b>	<b>262.743,00 €</b>	<b>6.398.913,05 €</b>

**2) υπηρεσία ύδρευσης****Έσοδα ύδρευσης**

ΚΑΕ	διαμορφωμένος π/υ 2025
0321	98.000,00
0322	1.500.000,00
0332	2.800,00
0341	24.000,00
0343	8.000,00

2112	400.000,00
2113	370,00
2114	12.000,00
3212	1.200.851,16
3214	26.124,97
5113 (2024)	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>3.272.146,13</b>

Βάσει του υπ' αριθμ. 3995/2017 εγγράφου του Υπ. Εσωτερικών, υπογραμμίζεται τη δυνατότητα απόκλισης της ισοσκέλισης (μέχρι και 10%) στον προϋπολογισμό των ανταποδοτικών υπηρεσιών. Στην προκειμένη περίπτωση, η απόκλιση ανέρχεται σε ποσό ύψους **327.214,61€**. Επομένως τα έξοδα μας μπορούν να ανέλθουν μέχρι το ύψος του ποσού των **3.599.360,74€**.

Στον κάτωθι πίνακα εμφανίζονται οι δαπάνες που θα πραγματοποιηθούν εντός του τρέχοντος έτους και θα πληρωθούν από τα έσοδα της υπηρεσία τα οποία ανέρχονται στο ποσό ύψους **3.573.462,40€**. Άρα προκύπτει μια απόκλιση ύψους **301.316,27€** η οποία είναι εντός της επιτρεπόμενης απόκλισης.

Δαπάνες		ΧΡΗΜΑΤΟΔ.	Σύνολο
Λειτουργικές Δ. (25.6)	2.352.377,00	40.512,38	2.392.889,38
Επενδύσεις (25.7)	376.280,00	4.000,00	380.280,00
Ανεξόφλητες υποχρεώσεις ΠΟΕ που πληρώθηκαν το 2021 (25.81)	70.199,15	0,00	70.199,15
καε 8511	623.206,25	0,00	623.206,25
00.6142.13	18.000,00	0,00	18.000,00
00.6221.01	74.400,00	0,00	74.400,00
00.6222	59.000,00	0,00	59.000,00
<b>Σύνολο</b>	<b>3.573.462,40</b>	<b>44.512,38</b>	<b>3.617.974,78</b>

#### Η. Αποθεματικό

Επομένως βάσει των ανωτέρω πινάκων, το τελικό διαμορφωθέν αποθεματικό (ομάδα 9) ανέρχεται σε ποσό ύψους **90.201,88€**, δεν ξεπερνά το **5%** των προϋπολογισθέντων ποσών των τακτικών εσόδων το οποίο ανέρχεται σε :

0	14.190.680,03
21	2.024.486,00
<b>σύνολο</b>	<b>16.215.166,03</b>
<b>5%</b>	<b>810.758,30</b>

αρχικό αποθεματικό	18.188,48
μεταβολή εσόδων	2.500.789,96
μεταβολή εξόδων	2.428.776,56
<b>τελικό αποθεματικό</b>	<b>90.201,88</b>

**Για τον παραπάνω λόγο** καλείται η Δημοτική Επιτροπή να εγκρίνει την 1η αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2025 και κατόπιν να εισηγηθεί στο Δημοτικό Συμβούλιο να εγκρίνει την 1η αναμόρφωση του προϋπολογισμού έτους 2025.

Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπ' όψιν της:

- Την εισήγηση του προέδρου
- Την υπ' αριθμ. πρωτ. 4083/4-3-2025 εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών
- Τις κείμενες διατάξεις
- Τις διατάξεις των άρθρων 72 και 74<sup>Α</sup>, του ν. 3852/2010
- Το άρθρο 9 του Ν. 5056/2023 (ΦΕΚ 163 Α/6-10-2023)
- Τις διατάξεις του άρθρου 26, του ν. 5056/2023
- Την υπ' αριθμ. 108/2019 εγκύκλιο του ΥΠ.ΕΣ με θέμα: Παροχή διευκρινίσεων επί οικονομικών θεμάτων των οργανισμών τοπικής αυτοδιοίκησης
- Την υπ' αριθμ. 213/20-12-2024 Απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (Α.Δ.Α.: ΡΗΧΝΩ9Ρ-ΡΚΟ) περί ψήφισης του προϋπολογισμού του Δήμου οικ. έτους 2025 και την με αριθ. πρωτ. 2848 /16-01-2024 Απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής με την οποία εγκρίθηκε η ανωτέρω απόφαση και συναφώς επικυρώθηκε ο προϋπολογισμός του Δήμου οικ. έτους 2025
- Το γεγονός ότι δεν κατατέθηκαν εναλλακτικές προτάσεις
- Τις παρατηρήσεις των μελών της Δημοτικής Επιτροπής:
  - κ Αναστασίου (Τάσου) Χρηστάκη, ο οποίος αναφέρθηκε σε μεταβολή και στην προσθήκη των κάτωθι Κ.Α:
    - ο Κ.Α:15.6266.02 με τίτλο: Συντήρηση και υποστήριξη εφαρμογών λογισμικού βιβλιοθήκης με το ποσό των 3.100 ευρώ
    - ο Κ.Α:15.6265.75 με τίτλο: Συντήρηση και επισκευή συστήματος συναγερμού με το ποσό των 3.100 ευρώ
  - κας Μαρίας Παπαχριστοδούλου, η οποία έθεσε ερωτήματα αναφορικά με τους Κ.Α 00.6431.06, 15.6142.15 και 35.6633.02 για τα οποία έλαβε απαντήσεις από τον Πρόεδρο της Επιτροπής και μετά από διαλογική συζήτηση όπως αυτή έχει καταγραφεί στα ηχογραφημένα πρακτικά

#### **Αποφασίζει**

**Με πέντε (5) θετικές ψήφους**

**(Η κα Παπαχριστοδούλου Μαρίνα, αναπληρωματικό μέλος της Επιτροπής δήλωσε «παρών» και ο κ. Λιακόπουλος Κωνσταντίνος, τακτικό μέλος της Επιτροπής έδωσε αρνητική ψήφο)**

**Εγκρίνει και προωθεί για λήψη της σχετικής Απόφασης από το Δημοτικό Συμβούλιο την πρώτη (1<sup>η</sup>) υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού και την τροποποίηση του Τεχνικού Προγράμματος του Δήμου Βριλησίων, οικονομικού έτους 2025, ως αυτή παρατίθεται κατωτέρω ως αναπόσπαστο αρχείο**

**Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 45/2025**

Για την επιβεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως κατωτέρω.

**Ο Πρόεδρος της  
Δημοτικής Επιτροπής  
  
Ιωάννης Πισιμίσης**

**Τα Μέλη  
Δημαράς Θεόδωρος- Ερνέστος  
Σταματελόπουλος Νικήτας  
Χρηστάκης Αναστάσιος (Τάσος)  
Δημητρίου Αναστάσιος (Τάσος)  
Παπαχριστοδούλου Μαρίνα  
Λιακόπουλος Κωνσταντίνος**

**ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΠΡΟΣ ΕΓΚΡΙΣΗ ΜΕ ΕΙΚΟΝΑ ΑΥΞΟΜΕΙΩΣΗΣ**

ΗΜ/ΝΙΑ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ:02/03/2025 ΑΡΙΘΜΟΣ: 1

ΓΕΝΙΚΗ ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ: 1\_2025

**ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΠΡΟ ΤΗΣ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ18.188,48**

**1 ΑΥΞΗΣΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ**

A/A	Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΠΡΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ	ΜΕΤΑΒ. ΠΟΣΩΝ Κ.Α. ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜ/ΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΜΕ ΤΡΕΧ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
1	0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	30.000,00	30.000,00	60.000,00
2	0441.01	Τέλος ακίνητης περιουσίας	712.914,72	270.000,00	982.914,72
3	0452	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20 Ν 2539/97)	50.000,00	100.000,00	150.000,00
4	0461.01	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)	70.000,00	30.000,00	100.000,00
5	0511	Φόρος ηλεκτροδοτούμενων χώρων (άρθρο 10 Ν 1080/80)	1.900.000,00	100.000,00	2.000.000,00
6	0521	Εισφορά σε χρήμα λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων (άρθρο 24 Συντάγματος, άρθρο 9 του Ν.1337/1983, άρθρο 21 του Ν. 2508/1997)	70.000,00	100.000,00	170.000,00
7	0527.51	Τροφεία δημοτικών παιδικών- βρεφονηπιακών σταθμών( άρθρων 9 και 10 της ΚΥΑ16065/2002 ΦΕΚ 497 Β	70.000,00	50.000,00	120.000,00
8	1329.08	Ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών στο Δήμο Βριλησίων	0,00	12.400,00	12.400,00
9	1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν 2130/93)	36.000,00	100.000,00	136.000,00
10	1512	Πρόστιμα ΚΟΚ, του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67 (άρθρο 31 Ν 2130/93)	20.000,00	30.000,00	50.000,00
11	2119.02	Τακτικά έσοδα από Φ.Η.Χ.	500.000,00	30.000,00	530.000,00
12	2211.01	Έκτακτα γενικά έσοδα .(Πρόστιμα τελών κατάληψης, 0,5% επί των ακαθαρίστων, τελών καθ/τας διαφήμισης , κ.λπ.)	50.000,00	50.000,00	100.000,00
13	3211	Τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	405.637,21	21.430,06	427.067,27
14	3212	Τέλη και δικαιώματα ύδρευσης	815.298,19	385.552,97	1.200.851,16
15	3214	Τέλη και δικαιώματα αποχέτευσης	23.272,63	2.852,34	26.124,97
16	3215	Τέλος ακίνητης περιουσίας	69.031,78	12.784,85	81.816,63
17	3219.01	Εσοδα από τέλη κατάληψης κοιν. χώρων	183.049,62	6.606,21	189.655,83
18	3219.02	Εσοδα από τέλη διαφημίσεων	79.791,36	5.220,00	85.011,36
19	3219.04	Τακτικά έσοδα από Φ.Η.Χ.	97.535,82	7.102,37	104.638,19
20	3219.06	Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις (ΦΠΑ 13%)	98.765,80	50.396,57	149.162,37
21	3219.10	Λοιπά έσοδα από ακίνητα (περίπτερα)	21.400,00	29.014,51	50.414,51
22	3221.01	Αποζημίωση καταβληθείσα για λογαριασμό των υπόχρεων, λόγω προσκύρωσης ή ρυμοτόμησης ακινήτων (άρθρο 26 Ν 1828/89)	19.628,76	466,98	20.095,74
23	3221.04	Εκτακτα γενικά έσοδα (πρόστιμα τέλους 2-5%).	10.165,63	56.736,62	66.902,25
24	3221.05	Εκτακτα γενικά έσοδα απο Δημοτικά τέλη, Δημοτικό φόρο και Τέλος Ακίνητης Περιουσίας	165.213,26	3.701,37	168.914,63
25	3221.06	Λοιπά έκτακτα έσοδα που δεν μπορούν να ενταχθούν στις ανωτέρω τάξεις(Τεύχη κ.λ.π./)	16.621,36	4.145,74	20.767,10

26	<b>4122.02</b>	Φόροι και χαρτόσημο Δημάρχων, Αντιδημάρχων, μελών δημοτικών Συμβουλίων και λοιπών συλλογικών οργάνων	0,00	ΑΔΑ: 6Η4ΠΩ9Ρ-79Υ 2.000,00	2.000,00
27	<b>4129.11</b>	Άρθρο 27 είσπραξη προστίμων και παρεμφερών εσόδων του Δημοσίου και των φορέων γενικής κυβέρνησης	0,00	<b>2.000,00</b>	2.000,00
28	<b>4129.12</b>	Άρθρο 22 μισθώσεις ακινήτων με αντισυμβαλλόμενο το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	<b>2.000,00</b>	2.000,00
29	<b>4129.13</b>	Άρθρο 23 αποζημιώσεις καταβαλλόμενες από ή προς το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	<b>2.000,00</b>	2.000,00
30	<b>4129.14</b>	Άρθρο 24 επιδοτήσεις, οικονομικές ενισχύσεις επιχορηγήσεις από το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	<b>2.000,00</b>	2.000,00
31	<b>4129.15</b>	Άρθρο 25 αμοιβή Δημοσίου ή φορέα γενικής κυβέρνησης για παροχή υπηρεσίας	0,00	<b>2.000,00</b>	2.000,00
32	<b>5113.03</b>	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών ειδικευμένων δαπανών	0,00	<b>140.489,03</b>	140.489,03
33	<b>5119.01</b>	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου.	236.626,85	<b>1.185.962,11</b>	1.422.588,96
34	<b>5121.01</b>	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.	0,00	<b>1.459,96</b>	1.459,96
35	<b>5122.01</b>	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα (εκτός ΠΔΕ) για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες.	12.419,00	<b>50,00</b>	12.469,00
36	<b>5129.01</b>	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη εν γένει δαπανών του δήμου.	424.149,56	<b>308.231,89</b>	732.381,45
			<b>ΠΟΣΟ ΕΣΟΔΩΝ:</b>	<b>3.136.603,58</b>	

## **2 ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ**

A/A	K.A.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΠΡΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ	ΜΕΤΑΒ. ΠΟΣΩΝ Κ.Α. ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜ/ΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΜΕ ΤΡΕΧ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
1	<b>3217</b>	Εισφορά λόγω ένταξης ή επέκτασης πολεοδομικών σχεδίων	1.442,87	<b>-1.442,87</b>	0,00
2	<b>3218</b>	Τακτικά έσοδα επί των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών	204.396,83	<b>-3.198,35</b>	201.198,48
3	<b>3219.03</b>	Εσοδα από μισθώματα	243.829,54	<b>-10.907,00</b>	232.922,54
4	<b>3219.07</b>	Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις (ΦΠΑ 23%)	424,36	<b>-131,61</b>	292,75
5	<b>3219.08</b>	Φόροι και λοιπές επιβαρύνσεις (ΦΠΑ 24%)	280,70	<b>-27,42</b>	253,28
6	<b>3219.11</b>	Φόρος προμηθευτών-εργολάβων-ελ.επαγγελμ. & χαρτόσημο	734,98	<b>-401,76</b>	333,22
7	<b>3221.02</b>	Εκτακτα γενικά έσοδα. (Πρόστιμα τελών κατάληψης)	266.638,10	<b>-51.757,60</b>	214.880,50
8	<b>3221.03</b>	Εκτακτα γενικά έσοδα (παραβάσεις ΚΟΚ)	97.991,75	<b>-13.827,20</b>	84.164,55
9	<b>5111.01</b>	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη υποχρεώσεων παρελθόντων ετών.	647.588,74	<b>-142.154,88</b>	505.433,86
10	<b>5112.01</b>	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για πιστώσεις προοριζόμενες για επενδυτικές δαπάνες.	76.100,00	<b>-76.098,08</b>	1,92
11	<b>5113.01</b>	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών υπηρεσίας καθαριότητας	231.260,27	<b>-200.110,72</b>	31.149,55
12	<b>5113.02</b>	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τακτικά έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών της υπηρεσίας ύδρευσης	159.870,44	<b>-159.870,44</b>	0,00
13	<b>5123.01</b>	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από έκτακτα έσοδα για την κάλυψη ειδικευμένων δαπανών.	633.615,78	<b>-25.855,69</b>	607.760,09
			<b>ΠΟΣΟ ΕΣΟΔΩΝ:</b>	<b>-685.783,62</b>	

**3 ΑΥΞΗΣΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ**

Α/Α	Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΠΡΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ	ΜΕΤΑΒ. ΠΟΣΩΝ Κ.Α. ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜ/ΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΜΕ ΤΡΕΧ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
1	00.6111.04	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	1.000,00	4.000,00	5.000,00
2	00.6111.08	Αμοιβή δικηγόρου για εκδίκαση έφεσης κατά "ENERGA", "ΚΕΝΤΩΡ", "HELLAS POWER"	0,00	2.480,00	2.480,00
3	00.6121.02	Αντιμισθία αντιδημάρχων (άρθρο 92 Ν.3852/2010)	149.520,00	15.000,00	164.520,00
4	00.6142.35	Ετήσια Παροχή Ανεξάρτητων Υπηρεσιών Υποστήριξης της Μονάδας Εσωτερικού Ελέγχου	20.509,60	2.480,00	22.989,60
5	00.6222	Τηλεφωνικά, τηλεγραφικά και τηλετυπία τέλη εσωτερικού	49.000,00	10.000,00	59.000,00
6	00.6492.02	ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΤΗΣ ΔΙΚΑΣΤΙΚΗΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 3566/14 ΔΙΚΑΣΤΙΚΗΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ ΚΕΒ	0,00	3.042,00	3.042,00
7	00.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	76,00	23,99	99,99
8	00.8117	Λοιπά έξοδα	0,00	5.428,00	5.428,00
9	00.8222.06	Άρθρο 26 αμοιβές για συμμετοχή σε συμβούλια και επιτροπές	0,00	2.000,00	2.000,00
10	00.8229.04	Άρθρο 24 επιδοτήσεις, οικονομικές ενισχύσεις επιχορηγήσεις από το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00
11	00.8229.05	Άρθρο 25 αμοιβή Δημόσιου ή φορέα γενικής κυβέρνησης για παροχή υπηρεσίας	0,00	2.000,00	2.000,00
12	00.8229.07	Άρθρο 27 εισπραξη προστίμων και παρεμφερών εσόδων του Δημοσίου και των φορέων γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00
13	00.8229.08	Άρθρο 23 αποζημιώσεις καταβαλλόμενες από ή προς το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00
14	00.8229.09	Άρθρο 22 μισθώσεις ακινήτων με αντισυμβαλλόμενο το Δημόσιο ή φορέα γενικής κυβέρνησης	0,00	2.000,00	2.000,00
15	00.8511	Προβλέψεις μη εισπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	1.640.940,06	78.242,37	1.719.182,43
16	10.6011	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) μονίμων υπαλλήλων.	450.841,64	300.000,00	750.841,64
17	10.6021	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα) με σύμβαση αορίστου χρόνου.	403.748,52	150.000,00	553.748,52
18	10.6022.00	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρεσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	10.119,40	4.800,00	14.919,40
19	10.6041.03	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	50.914,00	32.000,00	82.914,00
20	10.6054.04	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	12.865,96	5.000,00	17.865,96
21	10.6142.21	Προσαρμογή, ανανέωση και επέκταση της τυποποίησης διαδικασιών της οικονομικής λειτουργίας του Δήμου	0,00	24.180,00	24.180,00
22	10.6261.04	Ηχομόνωση γραφείων Δημοτικού καταστήματος 1ου ορόφου	0,00	2.500,00	2.500,00
23	10.7134.01	Προμήθεια υπολογιστών και εξυπηρετητών.	5.000,00	4.000,00	9.000,00
24	10.7135.05	Προμήθεια εσωτερικών σκιάστρων για το Δημοτικό κατάστημα	0,00	2.500,00	2.500,00
25	10.7336.02	Αντικατάσταση σωληνώσεων και παρελκόμενου εξοπλισμού του υδραυλικού δικτύου ψύξης - θέρμανσης του δημοτικού καταστήματος	0,00	30.000,00	30.000,00
26	10.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	0,00	6.186,36	6.186,36
27	15.6011.01	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	375.658,56	5.800,00	381.458,56
28	15.6021.00	Τακτικές αποδοχές (περιλαμβάνονται βασικός μισθός, δώρα εορτών, γενικά και ειδικά τακτικά επιδόματα)	418.385,60	15.000,00	433.385,60
29	15.6042.01	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρεσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές ΙΔΟΧ	2.500,00	2.000,00	4.500,00
30	15.6051.01	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού ΕΦΚΑ ΜΟΝΙΜΩΝ	70.462,12	6.100,00	76.562,12
31	15.6063.02	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	13.000,00	8.300,00	21.300,00

				ΑΔΑ: 6Η4ΠΩ9Ρ-79Υ	
32	<b>15.6112.71</b>	Εργασία τεχνικού ασφαλείας	0,00	<b>1.860,00</b>	1.860,00
33	<b>15.6142.15</b>	Περισυλλογή και φροντίδα αδέσποτων ζώων	30.000,00	<b>22.000,00</b>	52.000,00
34	<b>15.6265.75</b>	Συντήρηση και επισκευή συστήματος συναγερμού	3.100,00	<b>3.100,00</b>	6.200,00
35	<b>15.6266.02</b>	Συντήρηση και υποστήριξη εφαρμογών λογισμικού βιβλιοθήκης	3.100,00	<b>3.100,00</b>	6.200,00
36	<b>15.6481.53</b>	Έξοδα λειτουργίας συσσιτίων - Προμήθεια ειδών ιχθυοπωλείου	8.568,34	<b>3.878,16</b>	12.446,50
37	<b>15.6643.52</b>	Προμήθεια φυσικού αερίου για τη θέρμανση κτιρίων	5.000,00	<b>10.000,00</b>	15.000,00
38	<b>15.8111.01</b>	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	9.500,00	<b>5.151,64</b>	14.651,64
39	<b>15.8113.01</b>	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	15.273,00	<b>33.672,82</b>	48.945,82
40	<b>15.8115.01</b>	Διάφορα έξοδα	0,00	<b>62.702,51</b>	62.702,51
41	<b>15.8121.01</b>	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	0,00	<b>10.312,65</b>	10.312,65
42	<b>20.6012.00</b>	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	43.858,00	<b>16.500,00</b>	60.358,00
43	<b>20.6022.00</b>	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	19.960,66	<b>11.100,00</b>	31.060,66
44	<b>20.6041.02</b>	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	300.000,00	<b>178.000,00</b>	478.000,00
45	<b>20.6042.01</b>	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	20.363,23	<b>28.000,00</b>	48.363,23
46	<b>20.6054.03</b>	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού (ΙΔΟΧ)	79.991,50	<b>28.000,00</b>	107.991,50
47	<b>20.6063.04</b>	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	23.000,00	<b>12.700,00</b>	35.700,00
48	<b>20.6277.01</b>	Δαπάνες συλλογής και μεταφοράς στερεών και αποβλήτων και ανακυκλώσιμων υλικών μέσω δημοσίων συμβάσεων (άρθρο 61 Ν.3979/2011)	5.056,00	<b>8.000,00</b>	13.056,00
49	<b>20.6279.04</b>	Διαχείριση Ανακυκλώσιμων Αποβλήτων	9.000,00	<b>14.000,00</b>	23.000,00
50	<b>20.6699.04</b>	Προμήθεια σετ πυροσβεστήρων - τριγώνου - φαρμακείου για τα οχήματα του Δήμου	2.000,00	<b>1.100,00</b>	3.100,00
51	<b>20.8113</b>	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	83.341,20	<b>7.284,29</b>	90.625,49
52	<b>20.8121</b>	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	53.729,04	<b>810.563,05</b>	864.292,09
53	<b>20.8511</b>	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	371.942,72	<b>20.677,84</b>	392.620,56
54	<b>25.6022.00</b>	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	1.441,92	<b>2.000,00</b>	3.441,92
55	<b>25.6063.02</b>	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	1.600,00	<b>1.100,00</b>	2.700,00
56	<b>25.6414.02</b>	Μεταφορά πόσιμου ύδατος.	1.000,00	<b>400,00</b>	1.400,00
57	<b>25.7312.26</b>	Αποχέτευση ακαθάρτων 2023-2024	13.780,00	<b>40.000,00</b>	53.780,00
58	<b>25.8113</b>	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	24.238,62	<b>23.423,40</b>	47.662,02
59	<b>25.8511</b>	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	221.218,85	<b>401.987,40</b>	623.206,25
60	<b>30.6022.00</b>	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	6.498,16	<b>3.000,00</b>	9.498,16
61	<b>30.6041.02</b>	Τακτικές αποδοχές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	24.100,00	<b>14.400,00</b>	38.500,00
62	<b>30.6042.00</b>	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	1.083,40	<b>1.000,00</b>	2.083,40
63	<b>30.6054.01</b>	Εργοδοτικές εισφορές έκτακτου προσωπικού ΙΔΟΧ	7.016,02	<b>2.100,00</b>	9.116,02
64	<b>30.6063.02</b>	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	2.200,00	<b>2.600,00</b>	4.800,00
65	<b>30.6142.21</b>	Σύνταξη Τεχνικής Έκθεσης για την Ενίσχυση πυροπροστασίας κατοικημένων περιοχών στο Δήμο Βριλησίων	0,00	<b>12.400,00</b>	12.400,00
66	<b>30.6142.39</b>	Υπηρεσίες Υποστήριξης και Ωρίμανσης Προτάσεων για την υποβολή σε Χρηματοδοτούμενα Προγράμματα	9.920,00	<b>2.480,00</b>	12.400,00
67	<b>30.7135.20</b>	Προμήθεια και εγκατάσταση Ηχομονωτικών Πετασμάτων για τις εξωτερικές Μονάδες Κλιματισμού του Δημαρχείου	25.000,00	<b>13.000,00</b>	38.000,00
68	<b>30.7135.21</b>	Προμήθεια Υαλοπίνακα ΤΥΠΕΤ	4.960,00	<b>2.000,00</b>	6.960,00

				ΑΔΑ: 6Η4ΠΩ9Ρ-79Υ	
69	<b>30.7412.03</b>	Μελέτη πεζογέφυρας στη λεωφόρο Αναπαύσεως του Δήμου Βριλησίων για την ασφαλή διάβασή της από τους μαθητές	35.000,00	<b>2.200,00</b>	37.200,00
70	<b>30.8111</b>	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	293,30	<b>3.205,99</b>	3.499,29
71	<b>30.8113</b>	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	0,00	<b>15.725,19</b>	15.725,19
72	<b>30.8116</b>	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	14.384,50	<b>3.966,70</b>	18.351,20
73	<b>30.8121</b>	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	0,00	<b>17.394,72</b>	17.394,72
74	<b>35.6012.00</b>	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	5.380,00	<b>3.400,00</b>	8.780,00
75	<b>35.6022.00</b>	Αποζημίωση υπερωριακής εργασίας και για εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες και λοιπές πρόσθετες αμοιβές	6.217,66	<b>1.000,00</b>	7.217,66
76	<b>35.6063.02</b>	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	2.200,00	<b>1.000,00</b>	3.200,00
77	<b>35.6633.02</b>	Προμήθεια φυτοπροστατευτικών σκευασμάτων	0,00	<b>2.000,00</b>	2.000,00
78	<b>35.8111</b>	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	244,42	<b>3.254,75</b>	3.499,17
79	<b>35.8113</b>	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	4.999,12	<b>26.943,85</b>	31.942,97
80	<b>35.8116</b>	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	455,24	<b>35.032,71</b>	35.487,95
81	<b>40.7111.02</b>	Αποζημίωση λόγω απαλλοτρίωσης έκτασης στο Ο.Τ 85 και 79α για την εφαρμογή του σχεδίου Πόλης	0,00	<b>100.000,00</b>	100.000,00
82	<b>60.6041.02</b>	Τακτικές αποδοχές ΙΔΟΧ Παιδικών Σταθμών	444.104,52	<b>82.000,00</b>	526.104,52
83	<b>60.6054.02</b>	Εργοδοτικές εισφορές προσωπικού ΙΔΟΧ παιδικών σταθμών	109.053,60	<b>23.000,00</b>	132.053,60
84	<b>60.8115.01</b>	Διάφορα έξοδα	0,00	<b>1.459,96</b>	1.459,96
85	<b>70.6041.04</b>	Τακτικές αποδοχές που αφορούν έγκριση πρόσληψης προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου στους Δήμους της χώρας για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας σχολικών μονάδων	183.700,00	<b>85.300,00</b>	269.000,00
86	<b>70.6054.04</b>	Εργοδοτικές εισφορές που αφορούν την πρόσληψη Έγκριση πρόσληψης προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου στους Δήμους της χώρας για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας σχολικών μονάδων	49.336,60	<b>15.000,00</b>	64.336,60
87	<b>70.6063.01</b>	Πρόσθετη αμοιβή για παροχή γάλακτος	6.000,00	<b>1.800,00</b>	7.800,00
88	<b>70.6142.08</b>	Υπηρεσία Συμβούλου για την υποβολή Φακέλου για την Ενεργειακή Αναβάθμιση της Σχολικής Μονάδας του 1ου Δημοτικού του Δήμου ? Πρόγραμμα «ΔΡΑΣΕΙΣ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΛΟΓΙΚΟΥ ΙΣΟΖΥΓΙΟΥ ? ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ	0,00	<b>18.600,00</b>	18.600,00
89	<b>70.6261.03</b>	Εργασίες Συντήρησης και Επισκευής φθορών των σχολικών κτηρίων του Δήμου	27.280,00	<b>9.920,00</b>	37.200,00
90	<b>70.6262.04</b>	Συντήρηση και επισκευή Ηλεκτρομηχανολογικών εγκαταστάσεων σχολικών μονάδων	0,00	<b>6.000,00</b>	6.000,00
91	<b>70.6279.01</b>	Δαπάνες καθαρισμού μοκετών , κουρτινών και χαλιών σχολικών μονάδων	0,00	<b>4.000,00</b>	4.000,00
92	<b>70.6453.01</b>	Ετήσια συνδρομή για τα συστήματα ασφαλείας των σχολικών κτιρίων	0,00	<b>3.500,00</b>	3.500,00
93	<b>70.6495.01</b>	Λοιπές δαπάνες γενικής φύσεως	0,00	<b>7.000,00</b>	7.000,00
94	<b>70.6634.01</b>	Προμήθεια ειδών καθαριότητας και ευπρεπισμού	30.000,00	<b>5.000,00</b>	35.000,00
95	<b>70.6662.01</b>	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπών εγκαταστάσεων	0,00	<b>3.000,00</b>	3.000,00
96	<b>70.6662.02</b>	Προμήθεια ηλεκτρολογικού εξοπλισμού και λαμπτήρων για τις ανάγκες των σχολείων	0,00	<b>5.000,00</b>	5.000,00
97	<b>70.6663.01</b>	Προμήθεια υδραυλικών υλικών για τις ανάγκες των σχολείων	0,00	<b>1.500,00</b>	1.500,00
98	<b>70.6672.01</b>	Ανταλλακτικά λοιπών μηχανημάτων για τις ανάγκες των σχολείων	0,00	<b>7.000,00</b>	7.000,00
99	<b>70.6673.01</b>	Ανταλλακτικά λοιπών μηχανημάτων για τις ανάγκες των σχολείων	0,00	<b>6.000,00</b>	6.000,00
100	<b>70.6699.01</b>	Λοιπές προμήθειες αναλωσίμων για τις ανάγκες των σχολείων	0,00	<b>7.000,00</b>	7.000,00
101	<b>70.7135.01</b>	εξοπλισμός για τα τεχνικά εργαστήρια σχολείων( χημείο_ εργαστήριο φυσικής )	12.000,00	<b>2.000,00</b>	14.000,00
102	<b>70.7135.02</b>	Προμήθεια λοιπού εξοπλισμού σχολείων	3.000,00	<b>5.000,00</b>	8.000,00
103	<b>70.8113</b>	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	0,00	<b>4.504,88</b>	4.504,88
104	<b>70.8116</b>	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	200,86	<b>1.307,64</b>	1.508,50

**4 ΜΕΙΩΣΕΙΣ ΕΞΟΔΩΝ**

A/A	Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΠΡΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ	ΜΕΤΑΒ. ΠΟΣΩΝ Κ.Α. ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜ/ΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΜΕ ΤΡΕΧ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
1	00.6142.01	Ηχογράφηση και έκδοση πρακτικών Δ.Σ./ Οικονομικής επιτροπής / Επιτροπής ποιότητας ζωής.	35.533,44	-4.960,00	30.573,44
2	00.6431.06	Εξοδα ενημέρωσης και προβολής δραστηριοτήτων του Δήμου	37.000,00	-22.000,00	15.000,00
3	00.8113.01	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	44.256,00	-8.819,74	35.436,26
4	00.8115.01	Διάφορα έξοδα	1.694,27	-1.134,52	559,75
5	00.8116.00	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	1.500,00	-1.500,00	0,00
6	00.8144	Λοιπές υποχρεωτικές εισφορές	3.000,00	-3.000,00	0,00
7	10.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	3.128,00	-3.128,00	0,00
8	10.8112.51	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	745,00	-745,00	0,00
9	10.8113.01	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	29.000,00	-7.448,80	21.551,20
10	10.8115.01	Διάφορα έξοδα	3.098,74	-2.036,10	1.062,64
11	10.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	9.345,00	-2.212,49	7.132,51
12	15.8112.51	Αμοιβές αιρετών αρχόντων και τρίτων	2.534,00	-2.534,00	0,00
13	15.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	40.374,00	-2.884,07	37.489,93
14	15.8117.01	Λοιπά έξοδα	5.374,00	-5.374,00	0,00
15	20.6662.01	Προμήθεια ηλεκτρολογικού υλικού για συντήρηση & αποκατάσταση φθορών (λαμπτήρες , φωτιστικά κλπ.)	3.100,00	-3.100,00	0,00
16	20.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	209.012,93	-191.815,32	17.197,61
17	20.8115	Διάφορα έξοδα	22.000,00	-22.000,00	0,00
18	20.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	210.897,00	-118.216,19	92.680,81
19	20.8117	Λοιπά έξοδα	101.486,79	-101.486,79	0,00
20	25.8111	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	15.136,70	-11.639,70	3.497,00
21	25.8116	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	54.499,04	-40.246,55	14.252,49
22	25.8121	Αγορές κτιρίων τεχνικών έργων και προμήθειες παγίων	74.902,68	-70.115,04	4.787,64
			<b>ΠΟΣΟ ΕΞΟΔΩΝ:</b>	<b>-626.396,31</b>	

**5 ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟΥ**

A/A	Κ.Α.	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ Κ.Α. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΠΡΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ	ΜΕΤΑΒ. ΠΟΣΩΝ Κ.Α. ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜ/ΣΗΣ	ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΕΝΤΑ ΜΕ ΤΡΕΧ. ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ
1	9111	Αποθεματικό	18.188,48	12.543,40	30.731,88
			<b>ΠΟΣΟ ΕΞΟΔΩΝ:</b>	<b>12.543,40</b>	

**ΣΥΝΟΛΑ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗΣ:**

ΕΣΟΔΩΝ: 2.450.819,96

ΕΞΟΔΩΝ: 2.438.276,56

**ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ:**

<b>ΑΡΧΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ:</b>	<b>18.188,48</b>
<b>ΕΣΟΔΑ (+):</b>	<b>3.136.603,58</b>
<b>ΕΣΟΔΑ (-):</b>	<b>-685.783,62</b>
<b>ΕΞΟΔΑ (+):</b>	<b>3.064.672,87</b>
<b>ΕΞΟΔΑ (-):</b>	<b>-626.396,31</b>
<b>ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (+/-):</b>	<b>12.543,40</b>
<b>ΤΕΛΙΚΟ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ:</b>	<b>30.731,88</b>